



## SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

### NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 1 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2018

### A) NOTAS DE DESGLOSE

| I.-NOTAS AL ESTADO DE SITUACION FINANCIERA                                |  |
|---|--|
| <b>ACTIVO</b>   | <p>Se realizo la cancelación del Reembolso de Fondo fijo por la cantidad de <b>\$ 30,000.00 (Treinta mil pesos 00/100 M.N.)</b>, a nombre de la Contadora Rocío Guerrero Álvarez, Tesorera del Sistema Municipal, presentado comprobación de gastos por <b>\$ 10,833.62 (Diez mil ochocientos treinta y tres pesos 62/100 M.N.)</b> y depositando en la cuenta de Bancos las cantidad de <b>\$ 19,166.38 (Diecinueve mil ciento sesenta y seis pesos 38/100 M.N.)</b>, se realiza la afectación contablemente a la cuenta 1111-01-01-01 a nombre de Rocío Guerrero Álvarez.</p> <p>Autorización para entregar físicamente cheque de caja a la administración 2019-2021 del SMDIF Chalco, por la cantidad de <b>\$ 417,972.91 (Cuatrocientos diecisiete mil novecientos setenta y dos pesos 91/100 M.N.)</b>.</p> <p>Así mismo se entrega saldo bancario de la cuenta numero <b>00544678578 por la cantidad de \$ 3,243.50 (Tres mil doscientos cuarenta y tres 50/100 M.N.)</b>, no presenta operatividad debido al proceso de embargo por juicio laboral.</p> |
| Efectivo y Equivalente  | Se presenta un <b>saldo en ceros</b> debido al pago de impuestos en el mes de diciembre 2018.  |
| Derechos a recibir Efectivo y Equivalentes y Bienes o Servicios a Recibir | Se realizo depreciación de bienes muebles al mes de diciembre por la cantidad de <b>\$ 4, 589,154.59 (Cuatro millones quinientos</b>   |

|   |   |
|---|---|
|   | <b>ochenta y nueve mil ciento cincuenta y cuatro pesos 59/100 M.N.) afectando la cuenta de 1263 de Depreciaciones de bienes Muebles.(Según Sistema CREG)</b>                    |
| Bienes Disponibles para su Transformación o Consumo   | Sin movimiento  |
| Inversión Financiera  | Sin movimiento  |
| Bienes Muebles, Inmuebles e Intangibles   | Sin movimiento  |
| Estimaciones y deterioros   | Sin movimiento  |
| Otros activos   | Sin movimiento  |
| <b>PASIVOS</b>  | Se realizaron pagos de impuestos de <b>ISR y 3 % Sobre nomina del mes de Diciembre 2018</b> y al mismo tiempo se realizan pagos de cualquier saldo para obtener saldo en ceros. |
| <b>II.NOTAS AL ESTADO DE ACTIVIDADES</b>  |   |
| Ingresos de Gestión   | Se recaudo un total de Ingresos por la cantidad de <b>\$ 3,207,528.95</b>   |
| Gastos y Otras Perdidas   | Se registraron Gatos por \$ 6,962,641.07 y Perdidas Extraordinarias por Depreciación de Bienes \$ 4,589,154.59 dando un total de <b>\$ 11,551,795.66</b>                        |
|   | <b>Diferencia de \$ -8,344,266.71</b>   |
| Se genero Desahorro por la cantidad de <b>\$ -8,344, 266.71</b> correspondiente al mes de Diciembre 2018. Se pagaron las prestaciones de ley como aguinaldo, prima vacacional y días económicos al personal sindicalizado y el Municipio de Chalco solo entrego lo necesario para los gastos, porque se conto con remanente en bancos para ser frente a los gastos al mes de Diciembre 2018.  |   |
| <b>III.NOTAS AL ESTADO DE VARIACION EN LA HACIENDA PUBLICA</b>  |   |
| El resultado del ejercicio acumulado al mes de Diciembre muestra un desahorro de <b>\$ -12, 875,002.93</b>  |   |
| <b>IV.NOTAS AL ESTADO DE FLUJOS DE EFECTIVO</b>   |   |
| El origen y la aplicación de los recursos generaron un flujo de efectivo de <b>\$ 421,216.41</b> correspondiente al mes de Diciembre del 2018 mismos que coinciden con el saldo de efectivo y bancos.   |   |
| <b>V.CONCILIACION ENTRE LOS INGRESOS Y EGRESOS PRESUPUESTARIOS Y CONTABLES</b>  |   |
| Los <b>ingresos contables</b> corresponden a <b>\$ 3, 207,528.95</b> , y los <b>ingresos presupuestales</b> corresponden a <b>\$ 3, 207,528.95</b> no existe diferencia Los <b>egresos contables</b> registrados ascienden a la cantidad de <b>\$ 11, 551,795.66</b> y los egresos presupuestales a la cantidad de <b>\$ 6, 962,641.07</b> existe diferencia por la cantidad de <b>\$ 4,589,154.59</b> por la depreciación de bienes muebles al mes de diciembre 2018 del SMDIF Chalco. |   |

|   |   |
|---|---|
|   |   |
| <b>LIDIA CONDE CORDERO<br/>AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO</b> | <b>C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ<br/>TESORERA DEL SMDIF CHALCO</b> |



# SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

## NOTAS A LOS ESTADO FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2018

### B) NOTAS DE MEMORIA (CUENTAS DE ORDEN)

| <b>CUENTAS DE ORDEN CONTABLES Y PRESUPUESTARIAS</b>  |   |
|--|---|
| <b>CONTABLES</b>   |   |
| Valores  | Se registra cada cuenta con el valor numérico correspondiente de cada concepto en la recaudación de los ingresos  |
| Emisión de obligaciones  | Se pagan gastos de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales para la operación de cada una de las áreas del SMDIF  |
| Avales y Garantías   | Contamos con pólizas de seguro de Vehículos del SMDIF Chalco.   |
| Juicios  | Únicamente existen juicios laborales.   |
| Contratos para inversión Mediante Proyectos para Prestación de Servicios (PPS) y Similares | Existen Contratos con proveedores para la adquisición de bienes y servicios   |
| Bienes en concesión y en comodato  | Si tenemos bienes muebles en comodato, como son algunos vehículos que el H. Ayuntamientos de Chalco ha otorgado.  |
| <b>PRESUPUESTARIO</b>  |   |
| Cuentas de Ingresos  | Se cuenta con presupuesto de ingresos para la recaudación   |
| Cuentas de Egresos   | Se cuenta con presupuesto de egresos para pago de servicios personales, materiales y suministros y servicios generales, y apoyos a la población y la adquisición de bienes muebles. |
|  |   |
| <b>LIDIA CONDE CORDERO<br/>AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO</b>                          | <b>C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ<br/>TESORERA DEL SMDIF CHALCO</b>   |



## SISTEMA MUNICIPAL PARA EL DESARROLLO INTEGRAL DE LA FAMILIA DE CHALCO

### NOTAS A LOS ESTADOS FINANCIEROS

PERIODO DEL 01 DE ENERO AL 31 DICIEMBRE 2018

### C) NOTAS DE GESTION ADMINISTRATIVA

|  |  |
|--|--|
| Introducción   |  |
| <b>Panorama Económico</b>  |  |
| Autorización e Historia  | EL SMDIF CHALCO fue creado el 15 de Julio de 1985, por la LEY QUE CREA LOS ORGANISMOS PUBLICOS DESCENTRALIZADOS DEL ESTADO DE MEXICO y se rige por la autorización de la JUNTA DE GOBIERNO DEL SMDIF CHALCO. |
| Organización y Objeto Social   | Asistencia social a la población más vulnerable, con el fin de otorgar servicios de forma equitativa y transparente para el mejoramiento de calidad de vida.   |
| Bases de Preparación de los Estados Financieros                      | Se realizan en base a la normatividad del CONAC y Manual Único de Contabilidad Gubernamental para las Dependencias y Entidades Públicas del Gobierno y Municipios del Estado de México                       |
| Políticas de Contabilidad Significativa                              | Se contabiliza de acuerdo al Manual Único de Contabilidad Gubernamental vigente y postulados establecidos.   |
| Reporte Analíticos del Activo  | Se muestra nuestro patrimonio actual del SMDIF Chalco  |
| Fideicomisos, Mandatos y Contratos Análogos                          | No tenemos fideicomisos  |
| Reporte de la Recaudación  | Se recaudan cuotas por recuperación por los servicios otorgados  |
| <b>Información sobre la Deuda y el Reporte Analítico de la Deuda</b> |  |
| Calificaciones Otorgadas   | No tenemos créditos pendientes a la fecha solo pasivos a corto plazo de impuestos de ISR Y 3% sobre nomina del mes.  |
| Proceso de Mejora  | Se tienen manuales de organización para un mejor desempeño, se crearon programas sistemáticos para otorgar una mejor atención y dar una respuesta más ágil a la ciudadanía y se cuenta con                   |

|  |  |
|--|--|
|  | georeferenciación de todos los apoyos otorgados.   |
| Información por segmentos  | Se envía información financiera a la página de Transparencia así como los apoyos otorgados y los formatos que deben de cumplir con la CONAC. |
| <b>Eventos posteriores al cierre</b>   |  |
| Se envía cada mes al OSFEM nuestro Estado Financiero para ser fiscalizados, se envía avances de los POAS al DIFEM  |  |
| <b>Partes Relacionadas</b>   |  |
| No existe partes relacionadas para la toma de decisiones financieras y operativas  |  |
| <b>Responsabilidad Sobre la Presentación Razonable de la Información Contable</b>  |  |
| Toda la información financiera se firma y se entrega de acuerdo a los lineamientos establecidos por el OSFEM, a la LEY GENERAL DE ARMONIZACION CONTABLE Y MANUAL PARA LA PLANEACION PROGRAMACION Y PRESUPUESTACION MUNICIPAL PARA EL EJERCICIO 2018. |  |

|   |   |
|---|---|
|   |   |
| <b>LIDIA CONDE CORDERO<br/>AUXILIAR CONTABLE DEL SMDIF CHALCO</b> | <b>C. P. ROCIO GUERRERO ALVAREZ<br/>TESORERA DEL SMDIF CHALCO</b> |